जिला सैनिक कल्याण कार्यालय जिला सोलन हि० प्र० की आडिट दिवस निर्धारित के लेखाओं का लेखा परीक्षा एवं निरीक्षण प्रतिवेदन।

अवधि 4/2003 से 3/2005.

भाग 1

1. गत लेखा परीक्षा प्रतिवेदन:

गत लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों पर की गई कार्यवाही का अवलोकन करने पर यह पाया गया है कि संस्था द्वारा इन प्रतिवेदनों में सम्मिलित कोई सन्तोष-अनिर्णीत पैरों पर कोई कार्यवाही नहीं की गई है अतः यह अपेक्षा की जाती है कि इन अनिर्णीत पैरों के निपटारे हेतु आवश्यक कार्यवाही की जानी सुनिश्चित की जाए तथा -

लगातार पृष्ठ 2.

-अनुपालना से लेखा परीक्षा विभाग को अवगत करवाया जाए।
अनिर्णीत पैरों की नवीनतम स्थिति ~~किय~~ निम्न प्रकार से है:-

(क) लेखा परीक्षा एवं निरीक्षण प्रतिवेदन अवधि 4/92 से 3/97.

1. पैरा - 3. अनिर्णीत
2. पैरा - 4. अनिर्णीत
3. पैरा - 5 अनिर्णीत
4. पैरा - 6 अनिर्णीत

(ख) लेखा परीक्षा एवं निरीक्षण प्रतिवेदन अवधि 4/97 से 3/03.

1. पैरा - 3 निर्णीत
2. पैरा - 5 निर्णीत
3. पैरा - 6 अनिर्णीत

लगातार पृष्ठ 3.

4. पैरा - 7 — निर्णीत
5. पैरा - 8 — निर्णीत
6. पैरा - 9 — निर्णीत
7. पैरा - 10 — निर्णीत
8. पैरा - 11 — निर्णीत
9. पैरा - 12 — अनिर्णीत

—

भाग II

2. <u>वर्तमान लेखा परीक्षा:-</u>

अवधि 4/2003 से 3/2005 तक के अन्य दिवस नियत लेखाओं की वर्तमान लेखा परीक्षा निरन्तर परीक्षण अनुवर्ती पैरों को दिया गया है जो सम्बन्धित ग्रामो अनुभाग अधिकारी तथा —

लगातार पृष्ठ 4.

— श्री देवराज रमौत लेखा परीक्षक द्वारा दिनांक 6-12-2005 से 9-12-2005 तक सोलन में किया गया। माह 4/03, 6/03 9/04 तथा 3/05 के लेखों की विस्तृत जाँच की गई तथा लेखा परीक्षा से ~~सम्बन्धित~~ सम्बन्धित समस्त अपेक्षित अभिलेख लेखा परीक्षा में प्रस्तुत किए गए।

3 लेखा परीक्षा शुल्क :-

~~सदस्या~~ अवधि 4/03 से 3/2005 तक के लेखाओं का लेखा परीक्षा शुल्क रु० 4400=00 (चार हजार चार सौ रु. केवल) आंका गया जिसे अनुभाग अधिकारी

लगातार?

/

- पत्र दिनांक 22-3-2005 द्वारा उपनिदेशक जिला सैनिक कल्याण कार्यालय जिला सोलन हि० प्र० को उपरोक्त राशि ड्राफ्ट बैंक ड्राफ्ट के माध्यम से परीक्षक स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग हि० प्र० शिमला - 9 को औपचारिक जोकि का अनुरोध किया गया है।

4. वित्तीय स्थिति:-

जिला सैनिक कल्याण विभाग जिला सोलन के लाभार्थ निधि लेखा की अवधि 4/2003 से 3/2005 तक की वित्तीय स्थिति निम्न प्रकार से है:-

लगातार पृष्ठ 6.

क्रम संख्या	वित्तीय वर्ष	आदि शेष	आय	योग	व्यय	अंतिम शेष
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	2003-04.	86832=35.	69565=09.	156397=44.	32875=00.	123522=44
2.	2004-05	123522=44.	94809=80.	218332=24.	76633=00.	141699=24.

उपरोक्त अंतिम शेष का रख रखाव निम्न प्रकार से किया गया है।

दिनांक 31-3-2005 को स्टेट बैंक आफ पटियाला के खाता संख्या 01100050085 में मु० 141699-24 रु० जमा शेष थी।

लगातार पृष्ठ 7.

5. निष्कर्ष :-

अवलोकन में यह देखने में आया है कि जिला सैनिक कल्याण विभाग सोलन के झण्डा दिवस निधि के दिनांक 31-3-2005 को स्टेट बैंक आफ पटियाला, सोलन शाखा में खाता संख्या 01100500085 में रु० 141691=24 रु० की राशि जमा थी कि यह खाते में ही जमा रखी गई है जबकि निदेशक, सैनिक कल्याण विभाग हमीरपुर हि० प्र० के ज्ञापन संख्या 13-13/82 सै० क० वि० दिनांक 30-4-02 के अनुसार झण्डा दिवस दिवस निधि के -

लगातार पृष्ठ 8

- बचत खाते में एक लाख रु. से अधिक राशि 10 दिन अथवा इससे अधिक अवधि के लिए सावधि जमा के खाते में जमा करने का परामर्श दिया गया था परन्तु विभाग द्वारा कोई सकारात्मक पग इस दिशा में नहीं उठाया गया है जिससे विभाग को कम ब्याज की प्राप्ती हो रही है। अतः भविष्य में उपरोक्त परामर्श की अनुपालना करना सुनिश्चित करें।

लगातार पृष्ठ 9

6. विभिन्न विभागों तथा संस्थाओं को मांगों के वितरण बारे:-

अंकेक्षण के दौरान यह देखने में आया है कि विभाग के मांग वितरण एवं प्राप्ति पंजिकाओं से निम्नलिखित विभागों एवं संस्थाओं को मांगें वितरित किए गए हैं लेकिन इनसे अंकेक्षण के समय तक न तो कोई राशि प्राप्त की गई है तथा न ही वितरित किए गए मांगें वापिस लिए गए हैं जो कि अनियमित है। अतः इन विभागों / संस्थाओं से शीघ्र राशि वसूल करके मांग-दिवस निधि में जमा करवाएं तथा अनुपालना आगामी अंकेक्षण-

लगातार पृष्ठ 10

- में खर्च की जाए।

विभागों/संस्थाओं का विवरण :-

क्रम संख्या	टोकन फार्म वितरण रजिस्टर की क्र.सं.	वर्ष/माह	संस्था/विभाग का नाम	वितरित फार्म जाए
1	2	3	4.	5
1.	2.	2003.	डी.डी.ओ. सोलन	200
2.	21.	2003.	एल.आई.सी. सोलन	100.
3	30.	2003.	सचिव नगर परिषद सोलन	100.
4.	51.	2003.	राजकीय उच्च विद्यालय भारती	100
5.	78.	2003.	रा० उ० वि० भारती	100.

लगातार पृष्ठ ।।

1.	2.	3.	4.	5.
6.	101.	2003.	रा०उ०वि० छलोगा	200.
7.	102	2003	रा०उ० वि० कोट	100.
8.	108.	2003.	डी०ई० बी०आई० नालागढ़	100.
9.	[illegible]	2003.	डी० सी० एम० बद्दी	100.
10.	111.	2003.	डाबर इण्डिया लि० का बद्दी	100.
11.	112.	2003.	रा०व०मा० पा० दबोटा	100
12.	116.	2003.	नायब तहसीलदार रामशहर	200.
13.	103.	2003	रा०उ० वि० कण्डूनी	100
14.	01.	2004.	[illegible] सोलन	50.
15	02.	2004.	एस० डी० एम० सोलन	50
16.	21.	2004.	अधिशाषी अभियन्ता हि० प्र० वि० प० सोलन	500.

17.	33.	2004.	जी० एस० सैन्ट्रल पब्लिक स्कूल सामली सोलन.	200.
18.	35.	2004.	रा० उ० वि० कण्डाघाट सोलन.	100
19.	42.	2004.	रा० उ० वि०. गुग्गा घाट.	100.
20.	43.	2004.	रा० उ० वि० कक्कड़ हट्टी.	100
21.	44.	2004.	रा० उ० वि० पट्टा बरौरी.	100
22.	48.	2004.	तहसीलदार कण्डाघाट.	200
23.	69.	2004.	रा० उ० वि० कोण्डा.	100
24.	78	2004.	एस०डी०एम० नालागढ़.	100
25	80.	2004.	नगर परिषद सोलन.	100

लगातार. पृष्ठ. 13

26.	88.	2004.	रा० क० मा० पा० मिठ्ठंपा	200
27.	105.	2004.	रा० महा० वि० अर्कि.	300.
28.	106.	2004.	अम्बुजा सीमेंट लि० दाड़लाघाट	200
29	121.	2004.	महर्षि दार अर्कि.	100
30.	126.	2004.	रा० व० मा० पा० दगोटा	10.0.
31.	133.	2004.	रा० उ० वि० दयान कसौली.	100.
32.	135.	2004.	रा० उ० वि० चौनना.	100.
33.	146.	2004.	रा० उ० वि० कौवला.	100.
34.	149.	2004.	रा० उ० वि० कथेर	100.
35	151.	2004.	रा० उ० वि० कसमीपुर	100

लगातार पृष्ठ 14.

36.	155.	2004.	रा० उ० वि० मस्तानपुरा	100.
37.	158.	2004.	रा० उ० वि० चपलोल	100.
38.	160.	2004.	रा० उ० वि० कुठार	100.
39.	168.	2004.	रा० उ० वि० डौली (नालागढ़)	50.
40.	167.	2004.	रा० उ० वि० जराड़ी घाट	50.

लगातार पृष्ठ 15.

8. लघु आपत्ति निवारण/निस्तारण:

यह अवधि से अभी नहीं की गई थी तथा सभी लघु आपत्तियों का निपटारा अंकेक्षणावधि के दौरान अंकेक्षण स्थल पर ही कर दिया जाता था।

9. निष्कर्ष:

गत लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों के पैरों के निपटारे हेतु तुरन्त प्रभावी कार्यवाही तथा वर्तमान लेखाओं के रख रखाव में सुधार की आवश्यकता है।

अनुभाग अधिकारी
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग
हि0 प्र0 शिमला-171009.

पृ० संख्या 215-218 दिनांक 31-12-05
प्रतिलिपि सूचनार्थ एवं
आगामी कार्यवाही हेतु 16.

– आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित है :-

1. उपनिदेशक, जिला सैनिक कल्याण विभाग सोलन हि०प्र० को इस आशय के साथ प्रेषित है कि वह इस अंकेक्षण प्रतिवेदन पर की गई कार्यवाही का सोदाहरण उत्तर इस विभाग को शीघ्र भेजें।

2. निदेशक, राज्य सैनिक कल्याण, निदेशालय, हमीरपुर (हि०प्र०)

3. जिलाधीश, सोलन।

4. सचिव (सामान्य प्रशासन विभाग) हि० प्र० सरकार शिमला-2.

5. परीक्षक, स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग, हि०प्र० शिमला-9.

[signature]

अनुभाग अधिकारी
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग,
हि० प्र० शिमला 171009.

—